

## Styrets kommentar til regnskap pr 2. tertial 2009

NTNU er et breddeuniversitet med teknisk-naturvitenskapelig hovedprofil. Universitet har om lag 20 000 studenter og 4800 ansatte. NTNU har hovedansvaret for sivilingeniørutdanningen i Norge og gir et bredt fagtilbud i realfag, teknologi, humaniora og estetiske fag, helsefag, samfunnsvitenskap og økonomisk-administrative fag. NTNU tilbyr profesjonsutdanning i teknologi, medisin, psykologi, arkitektur, billedkunst, musikk, arkeologi og lærerutdanning. NTNUs forskning er internasjonalt orientert og kjennetegnes ved teknologisk spisskompetanse, faglig spennvidde og tverrfaglig tilnærming.

Tertialregnskapet er utarbeidet i henhold til gjeldende krav om oppstilling og presentasjon, og gir etter styrets mening et riktig bilde av den økonomiske virksomheten pr 2. tertial 2009. I henhold til retningslinjene skal ubrukte midler i den bevilgningsfinansierte virksomheten ikke inntektsføres, men avsettes i regnskapet som avsetning for forpliktelser.

Tertialregnskap viser en samlet omsetning på NOK 2 868 mill når vi holder effekten av avskrivningene utenfor. Bevilgningen fra departementet har en vekst på NOK 235 mill, dvs 9 % nominell økning sett i forhold til samme periode i fjor. NTNU blant annet fått merinntekter knyttet til tilbakeføring av basisbevilgningen), departementets "krisepakke" samt andre øremerkede tildelinger som for eksempel Artsdatabanken.

Ubrukte midler knyttet til bevilgningen og NFR aktiviteten skal ikke inntektsføres, men avsettes som en forpliktelse. "Periodens resultat" er et samlet overskudd på NOK 0,594 mill, og er i sin helhet generert fra oppdragsvirksomheten.

Lønnskostnadene har økt med 12,5 % fra samme periode i fjor, og økningen har sammenheng med en økning i antall ansatte fra 4474 til 4740 (økning på 266 ansatte), i tillegg til generell lønnsvekst.

Andre driftskostnader øker med 4,5 % fra samme periode i fjor. Vedlikehold av egne bygg og anlegg øker som planlagt, mens blant annet kjøp av konsulenttjenester går ned.

Regnskapet viser avskrivninger på NOK 369 mill, hvorav 253 mill knyttes til bygninger. Det er bokført reinvestering på NOK 174 mill, hvorav NOK 80 mill er bokført anlegg under utførelse, og NOK 92 mill inventar og utstyr. Dette innebærer en verdinedgang på NOK 195 mill for varige driftsmidler i 2. tertial 2009. Avskrivninger i snitt over flere år gir et bilde av behovet for reinvesteringer.

NTNU har en likviditetsbeholdning ved utgangen av 2. tertial 2009 på NOK 1 866 mill. Dette representerer en økning på NOK 545 mill siden årsskiftet. Av likviditetsbeholdningen er 779 avsetning for forpliktelser, hvorav NOK 147 mill er fra Forskningsrådet og NOK 2020 mill er forskudd fra kunder i bidragsvirksomheten.

Av regnskapet per 2. tertial fremgår det at NTNU har et aktivitetsnivå som er noe lavere enn inntektsført bevilgning fra Kunnskapsdepartementet. Dette skyldes noen forsinkelser i henhold til opprinnelig budsjett, og prognosen for året viser at NTNU vil gjennomføre forsinkede aktiviteter i siste tertial. Det betyr at vi i 2009 ser ut til å gjennomføre aktivitet i henhold til bevilgningsnivået fra Kunnskapsdepartementet også inneværende år.

Styret er opptatt av å følge utviklingen i ubrukte bevilgninger, og har drøftet prinsipper og tiltak hensyn på denne utviklingen i egen styresak i mars. Gjennom dette har Styret gitt premisser for styring av avsetningene ved NTNU i langtidsbudsjettperioden 2010-2013. Oppfølging av dette vil ha høy prioritet.

Styret følger opp tiltak som er iverksatt for å sikre etterlevelse av Lov om offentlige anskaffelser og regler for bidrags- og oppdragsfinansiert aktivitet (BOA). Blant annet blir det gjennomført kontroll av gjennomførte anskaffelser, med oppfølging der det er uklarheter / mangler ved gjennomført anskaffelsesprosess. For vår bidrags- og oppdragsfinansierte aktivitet (BOA), er blant annet opplæring av våre prosjektleder i gjeldende regelverk og rutiner i fokus.

NTNUs strategi «NTNU 2020 – Internasjonalt ledende» er førende for gjennomføring av budsjettet for 2009. Dette innebærer en konkretisering av departementets sektormål i tildelingsbrevet i et langsiktig perspektiv, samt en videre tilpasning til egen virksomhet. For 2009 ble det gjennomført en risikovurdering av målområdene i strategien for å avdekke hvilke områder som hadde størst risiko knyttet til måloppnåelsen. Dette ga grunnlag for prioritering av målområdene vitenskapelig publisering, doktorgrader, eksternt finansiert virksomhet (BOA), herunder EU-tildelinger spesielt, utdanningskvalitet og kjønnsbalanse i vitenskapelige stillinger.

Styret konstaterer at gjennomføring av handlingsplaner knyttet til de prioriterte målområdene i all hovedsak er implementert i henhold til plan. Prognosene for resultater knyttet til indikatorer for de prioriterte målområdene tilsier at NTNU vil nå de fleste resultatmålene for 2009. Den eksternt finansierte aktiviteten ser ut til å bli noe større enn resultatmålet. Ut fra prognosene etter 2. tertial har NTNU imidlertid utfordringer i forhold til å nå resultatmålene for to indikatorer knyttet til målområdene doktorgradsproduksjon og kjønnsbalanse i vitenskapelige stillinger.

Resultatmålet for doktorgradsproduksjonen i 2009 er 358 ph.d.-grader, mens prognosen antyder en produksjon på 308 kandidater. Årsaken til dette er i hovedsak faglige forsinkelser og ikke frafall. Tiltak for å bedre gjennomstrømning i ph.d.-studiet, både når det gjelder å redusere forsinkelser og frafall, vil bli fulgt opp særskilt i høst. Doktorgradsproduksjon vil også bli prioritert i 2010 og NTNU vil i denne sammenheng utarbeide nye handlingsplaner for 2010 basert på erfaringene så langt.

NTNU har i flere år gjennomført flere tiltak for å bedre kjønnsbalansen blant de vitenskapelige ansatte. For de fleste enheter betyr dette økt rekruttering av kvinner. Dette arbeidet har gitt resultater, både i forhold til antall kvinnelige ansatte i vitenskapelige stillinger og et større rekrutteringsgrunnlag (flere kvinner i mannsdominerte studieretninger, master og ph.d.). NTNU er imidlertid ikke fornøyd med progresjonen. Resultatmålet for 2009 er at 44 % av alle nytilsatte til vitenskapelige stillinger som krever doktorgrad skal være kvinner, hvilket betraktes som et ganske ambisiøst mål. Dessverre peker prognosene på at vi ikke vil nå dette, men havne på en andel rundt 37 %. Dette er uansett en betydelig forbedring i forhold til 2008 hvor andelen kvinner var 24 %. Dette er et av målområde som har høyeste prioritet også i 2010.

Trondheim, 8. oktober 2009

---

Styrets leder Marit Arnstad

---

Medlem Anne Kristine Børresen

---

Medlem Ådne Cappelen

---

Medlem Juliana Iablokova

---

Medlem Morten Loktu

---

Medlem Kristin Dæhli

---

Medlem Haaken Annfelt Moe

---

Medlem Bjarne Foss

---

Medlem Morten Olimb

---

Medlem Helge Holden

---

Medlem Karin Röding